

Caritas Diecezji Kaliskiej

Informacja dodatkowa za 2012 r.

1. Objąsnienie stosowanych zasad wyceny Aktywów i Pasywów

a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
Środki trwałe	Według ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, jeżeli wartość netto nabywanego środka była większa od 3500 zł netto
Wartości niematerialne i prawne	Według ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, jeżeli wartość netto nabywanego środka była większa od 3500 zł netto
Środki trwałe w budowie	Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Rzeczowe aktywa obrotowe	Metody wyceny poszczególnych aktywów: -materiały są wyceniane w cenach zakupu, -towary handlowe w cenie zakupu
Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia	Jednostka wykazała swoje należności długoterminowe, krótkoterminowe i roszczenia w wartości netto po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.
Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	Jednostka wykazała swoje zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty.

Inwestycje

Jednostka wykazała swoje zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty.

b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik

Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
Brak		0,00

2. Dodatkowe dane o Aktywach i Pasywach.

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	13 814,67	0,00	0,00	0,00	0,00	13 814,67
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	637 113,68	0,00	2 626 969,98	0,00	0,00	3 264 083,66
3. urządzenia techniczne i maszyny	354 340,44	0,00	94 704,50	0,00	0,00	449 044,94
4. środki transportu	139 202,33	0,00	8 500,00	0,00	8 372,50	139 329,83
5. inne środki trwałe	273 557,07	0,00	0,00	0,00	0,00	273 557,07
Razem	1 418 028,19	0,00	2 730 174,48	0,00	8 372,50	4 139 830,17

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 814,67	13 814,67
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 155,91	0,00	51 585,85	0,00	0,00	129 741,76	558 957,77	3 134 341,77
3. urządzenia techniczne i maszyny	263 677,90	0,00	18 697,32	0,00	0,00	282 375,22	90 662,54	166 669,82
4. środki transportu	92 218,51	0,00	22 440,58	0,00	8 372,50	106 286,59	46 983,82	33 043,82
5. inne środki trwałe	273 557,07	0,00	0,00	0,00	0,00	273 557,07	0,00	0,00
Razem	707 609,39	0,00	92 723,75	0,00	8 372,50	791 960,64	710 418,80	3 334 341,77

Stan środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2012.roku wynosił: 2 079 443,71 zł.

c. Grunty użytkowane wieczysto

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia m2				0,00
Wartość				0,00

d. Środki trwale używana na podstawie umowy najmu lub dzierżawy				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)				0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4. środki transportu				0,00
5. inne środki trwale				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

e. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	8 219,88			8 219,88
Razem	8 219,88	0,00	0,00	8 219,88

f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	8 219,88				8 219,88	0,00	0,00
Razem	8 219,88	0,00	0,00	0,00	8 219,88	0,00	0,00

g. Inwestycje długoterminowe			
	Stan na początek	Zmiany w ciągu roku	Stan na koniec roku

	roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	obrotowego
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a. udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b. inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c. udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne długoterminowe inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

h. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	5 833,75	6 818,52	0,00	0,00	5 833,75	6 818,52
2. podatków	4 132,21	184,00	0,00	0,00	4 132,21	184,00
3. środków od ZUS	0,00	4 532,09	0,00	0,00	0,00	4 532,09
4. wynagrodzeń	0,00	112,22	0,00	0,00	0,00	112,22
5. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. należności wewnątrzzakładowe	1 524 827,53	1 524 827,53	0,00	0,00	1 524 827,53	827,53
Razem	1 534 793,49	1 536 474,36	0,00	0,00	1 534 793,49	474,36

Na inne należności składają się należności wewnątrzzakładowe na kwotę 1 524 827,53 zł.

i. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	0,00	50 169,47	731 777,00	672 413,00	731 777,00	722 582,47
2. dostaw i usług	653 938,77	568 093,57	0,00	0,00	653 938,77	568 093,57
3. podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. wynagrodzeń	26 036,36	7,81	0,00	0,00	26 036,36	7,81
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	0,00	92,66	0,00	0,00	0,00	92,66
8. zobowiązania wewnątrzzakładowe	157 636,64	251 432,35	0,00	0,00	157 636,64	251 432,35
Razem	837 611,77	869 795,86	731 777,00	672 413,00	1 569 388,77	1 542 208,86

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	9 120,23	8 154,08
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00	0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	9 120,23	8 154,08
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		

k. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	2 628 872,15	2 625 074,57
darowizny i dotacje	2 628 872,15	2 625 074,57

I. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne - losowe	brak	brak
Zyski nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne - losowe	brak	brak
Straty nadzwyczajne - pozostałe		
Suma	0,00	0,00

J. Zatrudnienie

przeciętne roczne zatrudnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	Stan na koniec roku
Jednostka główna bezpośrednio	43,00	43,00

K. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)

Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	n/d

3. Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość

a. Przychody z działalności statutowej	2 528 230,67
Składki brutto określone statutem	0,00
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2 344 624,67

Dotacje do działalności statutowej i darowizny na cele statutowe	2 344 624,67
Pozostałe przychody określone statutem	183 606,00
Przychody z działalności statutowej - sprzedaż świec	183 606,00

b. Pozostałe przychody	2 654 472,51
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 000,00
Dotacje	28 163,23
Inne	2 625 309,28

c. Przychody finansowe	1 874,16
Cena sprzedaży akcji i udziałów	0,00
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	1 874,16
Odsetki od pożyczek	0,00
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	0
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	0
Inne przychody finansowe	0

4. Informacje o strukturze kosztów

Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pomocy publicznej	0,00
<i>świadczenia pieniężne:</i>	<i>0,00</i>

<i>świadczenia niepieniężne:</i>	<i>0,00</i>
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
świadczenia pieniężne	0,00
świadczenia niepieniężne	0,00
wartość sprzedanych materiałów	0,00
Koszty administracyjne:	2 916 564,72
- zużycie materiałów i energii	647 395,52
- usługi obce	801 106,37
- podatki i opłaty	404,29
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 327 670,63
- amortyzacja	92 723,75
- pozostałe koszty	47 264,16

b. Pozostałe koszty	2 026 605,03
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	
Inne	2 026 605,03

c. Koszty finansowe	326,70
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	0,00

Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0,00
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	326,70
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0
Inne koszty finansowe	0

CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ
ul. Piłsudzkiego 13A, 40-500 Kalisz
tel. 068 757 56 84, fax 068 709 14 98
NIP 616-18-48-575 REGON 285427508

c. Koszty finansowe	470,83
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	0,00
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych	0,00
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	470,83
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	0
Inne koszty finansowe	0

5. W roku obrotowym jednostka nie posiadała funduszy statutowych.

6. W roku obrotowym jednostka nie udzielała żadnych poręczeń i gwarancji oraz nie zaciągała innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

7. Informacja w tendencjach zmian w przychodach i kosztach:

W przyszłym roku obrotowym jednostka nie przewiduje zmian w strukturze przychodów i kosztów.

W Ośrodku Szkoleniowo-Wypoczynkowym Pascha w przyszłym roku obrotowym przewiduje się wzrost przychodów w działalności gospodarczej.

8. Wynagrodzenie podmiotu badającego sprawozdanie finansowe, należność za badanie 2012 roku 3690,00 zł.

Kalisz, 13.06.2013 r.
Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Kłobucka
CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ

Zatwierdził:

DYREKTOR
CARITAS DIECEZJI KALISKIEJ
ks. dr Sławomir Grzegorzak

ks. Ryszard Kuczkowski
ZICA DYREKTORA
Caritas Diecezji Kaliskiej

KIEROWNIK
Ostrowskiego Centrum Penitencyjnego
CARITAS

ks. Tomasz Hojowski

